

収支計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産等運用収入	1,408,000	4,462,804	△ 3,054,804
基本財産利息収入	1,408,000	4,462,804	△ 3,054,804
特定資産運用収入	0	265,810	△ 265,810
特定資産利息収入	0	265,810	△ 265,810
会費収入	28,000,000	31,310,825	△ 3,310,825
不動産賃貸収入	17,285,000	17,125,544	159,456
不動産賃貸収入	17,285,000	17,125,544	159,456
会館使用収入	653,000	21,100	631,900
広告料収入	2,013,000	1,935,000	78,000
会誌広告料収入	2,013,000	1,935,000	78,000
会館運営雑収入	26,000	17,010	8,990
寄付金収入	0	1,717,600	△ 1,717,600
寄付金収入	0	1,717,600	△ 1,717,600
雑収入	506,000	24,592	481,408
受取利息収入	0	492	△ 492
その他	506,000	24,100	481,900
事業活動収入計	49,891,000	56,880,285	△ 6,989,285
2. 事業活動支出			
事業費	43,664,916	42,728,372	936,544
役員報酬	1,668,775	1,627,294	41,481
給料手当	11,250,884	11,135,458	115,426
福利厚生費	1,390,604	1,619,118	△ 228,514
会議費	1,023,405	179,355	844,050
旅費交通費	2,775,428	113,422	2,662,006
通信運搬費	2,337,863	2,373,227	△ 35,364
消耗品費	568,098	525,465	42,633
事務機費	2,990,074	2,940,888	49,186
新聞図書費	261,024	167,620	93,404
修繕費	1,005,340	3,049,146	△ 2,043,806
印刷製本費	5,650,181	5,626,920	23,261
光熱水料	863,133	1,133,196	△ 270,063
借地料	2,059,140	2,459,540	△ 400,400
借室料	628,706	669,123	△ 40,417
共益費	2,722,090	2,582,027	140,063
保険料	84,218	96,954	△ 12,736
諸謝金	210,347	116,937	93,410
租税公課	1,671,484	1,777,220	△ 105,736
母校支援金	1,099,499	856,860	242,639
講演会費	251,916	190,522	61,394
事務委託費	457,801	464,184	△ 6,383
清掃費	945,864	986,506	△ 40,642
渉外費	169,353	30,975	138,378
会館運営雑費	77,934	43,728	34,206
雑費	1,501,755	1,962,687	△ 460,932

管理費	27,631,597	21,334,361	6,297,236
役員報酬	1,421,547	1,386,232	35,315
給料手当	3,360,654	3,326,168	34,486
福利厚生費	415,375	483,625	△ 68,250
会議費	317,283	10,760	306,523
旅費交通費	1,718,392	313,764	1,404,628
通信運搬費	1,060,947	1,082,187	△ 21,240
消耗品費	315,233	53,272	261,961
事務機費	2,459,367	3,007,633	△ 548,266
修繕費	163,660	0	163,660
印刷製本費	2,570,778	5,196,180	△ 2,625,402
光熱水料	1,269,913	161,220	1,108,693
借地料	1,226,489	452,089	774,400
借室料	4,436,465	317,853	4,118,612
共益費	1,166,610	1,231,818	△ 65,208
保険料	36,093	20,726	15,367
租税公課	716,350	1,364,290	△ 647,940
事務委託費	2,068,203	1,028,900	1,039,303
清掃費	405,370	191,414	213,956
渉外費	923,156	160,300	762,856
集金費	764,211	966,174	△ 201,963
雑費	815,501	579,756	235,745
事業活動支出計	71,296,513	64,062,733	7,233,780
事業活動収支差額	△ 21,405,513	△ 7,182,448	△ 14,223,065
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	41,479,117	24,878,470	16,600,647
基本財産取崩収入	41,479,117	24,878,470	16,600,647
特定資産取崩収入	0	3,798,300	△ 3,798,300
百周年記念事業収入	0	3,798,300	△ 3,798,300
投資活動収入計	41,479,117	28,676,770	12,802,347
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	2,873,593	△ 2,873,593
公社債取得支出	0	2,873,593	△ 2,873,593
特定資産取得支出	5,711,956	7,721,525	△ 2,009,569
建物減価償却積立資産支出	4,791,368	4,791,368	0
備品減価償却積立資産支出	153,307	603,545	△ 450,238
役員退職慰労引当資産支出	300,000	300,000	0
退職給付引当資産支出	309,013	309,012	1
ソフトウェア減価償却積立預金取得支出	158,268	0	158,268
百周年記念事業積立資産支出	0	1,717,600	△ 1,717,600
固定資産取得支出	0	3,376,791	△ 3,376,791
什器備品購入支出	0	3,376,791	△ 3,376,791
投資活動支出計	5,711,956	13,971,909	△ 8,259,953
投資活動収支差額	35,767,161	14,704,861	21,062,300
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	-----	0
当期収支差額	14,361,648	7,522,413	6,839,235
前期繰越収支差額	0	6,953,515	△ 6,953,515
次期繰越収支差額	14,361,648	14,475,928	△ 114,280

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,869,901	8,736,373	8,133,528
未収金	376,057	112,726	263,331
前払金	0	577,500	△ 577,500
前払費用	276,356	289,769	△ 13,413
貯蔵品	0	14,279	△ 14,279
流動資産合計	17,522,314	9,730,647	7,791,667
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	29,325,010	29,325,010	0
公社債(基)	101,318,872	92,009,614	9,309,258
基本財産合計	130,643,882	121,334,624	9,309,258
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	525,000	225,000	300,000
退職給付引当資産	3,825,935	3,516,923	309,012
建物減価償却引当資産	75,543,968	70,752,600	4,791,368
備品減価償却引当資産	10,309,392	9,705,847	603,545
受入敷金積立資産	300,000	300,000	0
受入保証金積立資産	5,057,810	5,057,810	0
百周年記念事業積立資産	13,599,300	15,680,000	△ 2,080,700
特定資産合計	109,161,405	105,238,180	3,923,225
(3) その他固定資産			
建物	251,872,657	251,872,657	0
備品	16,778,068	13,401,277	3,376,791
減価償却累計額	△ 180,952,238	△ 175,557,325	△ 5,394,913
ソフトウェア	128,304	171,072	△ 42,768
その他固定資産合計	87,826,791	89,887,681	△ 2,060,890
固定資産合計	327,632,078	316,460,485	11,171,593
資産合計	345,154,392	326,191,132	18,963,260
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	534,200	622,212	△ 88,012
未払費用	993,557	1,102,964	△ 109,407
前受金	0	10,000	△ 10,000
前受収益	1,518,519	1,027,677	490,842
預り金	110	0	110
賞与引当金	554,104	550,200	3,904
流動負債合計	3,600,490	3,313,053	287,437
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	525,000	225,000	300,000
退職給付引当金	3,825,935	3,516,923	309,012
受入敷金	300,000	300,000	0
受入保証金	5,057,810	5,057,810	0
固定負債合計	9,708,745	9,099,733	609,012
負債合計	13,309,235	12,412,786	896,449
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	7,919,467	8,117,867	△ 198,400
寄付金	13,599,300	15,680,000	△ 2,080,700
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	13,599,300	15,680,000	△ 2,080,700
指定正味財産合計	21,518,767	23,797,867	△ 2,279,100
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	130,643,882	121,334,624	9,309,258
(うち特定資産への充当額)	85,853,360	80,458,447	5,394,913
正味財産合計	331,845,157	313,778,346	18,066,811
負債及び正味財産合計	345,154,392	326,191,132	18,963,260

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産等運用収益	4,462,804	1,198,190	3,264,614
基本財産利息収益	4,462,804	1,198,190	3,264,614
特定資産運用益	265,810	265,810	0
特定資産受取利息	265,810	265,810	0
会費収益	31,310,825	27,789,575	3,521,250
不動産賃貸収益	17,125,544	16,188,552	936,992
不動産賃貸収益	17,125,544	16,188,552	936,992
会館使用収益	21,100	948,440	△ 927,340
広告料収益	1,935,000	2,024,000	△ 89,000
会誌広告料収益	1,935,000	2,024,000	△ 89,000
会館運営雑収益	17,010	583,892	△ 566,882
寄付金収益	3,798,300	225,722	3,572,578
受取寄付金	0	225,722	△ 225,722
受取寄付金振替額	3,798,300	0	3,798,300
補助金収益	198,400	198,400	0
受取地方助成金振替額	198,400	198,400	0
雑収益	24,592	484,889	△ 460,297
受取利息収益	492	289	203
その他	24,100	484,600	△ 460,500
経常収益計	59,159,385	49,907,470	9,251,915
(2) 経常費用			
事業費	47,645,243	51,904,381	△ 4,259,138
役員報酬	1,627,294	1,567,607	59,687
役員退職慰労引当金繰入	162,000	121,500	40,500
給料手当	11,138,465	12,983,338	△ 1,844,873
退職給付費用	237,940	178,552	59,388
福利厚生費	1,619,118	1,590,497	28,621
会議費	179,355	944,306	△ 764,951
旅費交通費	113,422	1,753,022	△ 1,639,600
通信運搬費	2,373,227	2,611,211	△ 237,984
減価償却費(建物)	3,868,103	4,150,792	△ 282,689
減価償却費(什器備品)	601,607	601,451	156
減価償却費(ソフトウェア)	29,935	29,936	△ 1
消耗品費	525,465	688,926	△ 163,461
事務機費	2,940,888	3,218,237	△ 277,349
新聞図書費	167,620	256,998	△ 89,378
修繕費	3,049,146	1,185,225	1,863,921
印刷製本費	5,626,920	6,023,112	△ 396,192
光熱水料	1,133,196	1,319,873	△ 186,677
借地料	2,459,540	2,489,540	△ 30,000
借室料	669,123	210,860	458,263
共益費	2,582,027	2,565,073	16,954
保険料	96,954	147,796	△ 50,842
諸謝金	116,937	133,642	△ 16,705
租税公課	1,777,220	2,021,380	△ 244,160
母校支援金	856,860	1,361,415	△ 504,555
講演会費	190,522	287,816	△ 97,294
事務委託費	464,184	428,384	35,800
清掃費	986,506	932,167	54,339
渉外費	30,975	242,875	△ 211,900
会館運営雑費	58,007	570,135	△ 512,128
雑費	1,962,687	1,288,715	673,972

管理費	22,482,366	18,425,260	4,057,106
役員報酬	1,386,232	1,335,373	50,859
役員退職慰労引当金繰入	138,000	103,500	34,500
給料手当	3,327,065	3,878,131	△ 551,066
退職給付費用	71,072	53,333	17,739
福利厚生費	483,625	475,072	8,553
会議費	10,760	133,332	△ 122,572
旅費交通費	313,764	1,771,201	△ 1,457,437
通信運搬費	1,082,187	837,747	244,440
減価償却費(建物)	923,265	1,030,358	△ 107,093
減価償却費(什器備品)	1,938	36,202	△ 34,264
減価償却費(ソフトウェア)	12,833	12,832	1
消耗品費	53,272	135,561	△ 82,289
事務機費	3,007,633	1,315,339	1,692,294
印刷製本費	5,196,180	862,675	4,333,505
光熱水料	161,220	202,648	△ 41,428
借地料	452,089	452,089	0
借室料	317,853	223,200	94,653
共益費	1,231,818	1,099,355	132,463
保険料	20,726	42,224	△ 21,498
租税公課	1,364,290	872,680	491,610
事務委託費	1,028,900	1,076,595	△ 47,695
清掃費	191,414	175,511	15,903
渉外費	160,300	275,660	△ 115,360
集金費	966,174	1,099,119	△ 132,945
雑費	579,756	925,523	△ 345,767
経常費用計	70,127,609	70,329,641	△ 202,032
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,968,224	△ 20,422,171	9,453,947
基本財産評価損益等	23,924,105	△ 9,085,319	33,009,424
基本財産評価損益等	23,924,105	△ 9,085,319	33,009,424
特定資産評価損益等	7,390,030	△ 1,700,264	9,090,294
特定資産評価損益等	7,390,030	△ 1,700,264	9,090,294
評価損益等計	31,314,135	△ 10,785,583	42,099,718
当期経常増減額	20,345,911	△ 31,207,754	51,553,665
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	20,345,911	△ 31,207,754	51,553,665
一般正味財産期首残高	289,980,479	321,188,233	△ 31,207,754
一般正味財産期末残高	310,326,390	289,980,479	20,345,911
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,717,600	15,680,000	△ 13,962,400
受取寄付金	1,717,600	15,680,000	△ 13,962,400
一般正味財産への振替額	△ 3,996,700	△ 198,400	△ 3,798,300
一般財産へ振替	△ 3,996,700	△ 198,400	△ 3,798,300
地方団体助成金	△ 198,400	△ 198,400	0
寄付金	△ 3,798,300	0	△ 3,798,300
当期指定正味財産増減額	△ 2,279,100	15,481,600	△ 17,760,700
指定正味財産期首残高	23,797,867	8,316,267	15,481,600
指定正味財産期末残高	21,518,767	23,797,867	△ 2,279,100
III 正味財産期末残高	331,845,157	313,778,346	18,066,811

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			収益事業会計			その他会計			法人会計		合計	
	船員・海事に関する調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	小計	図書の発行	不動産の賃貸	小計	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	小計		法人会計
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
基本財産等運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,462,804	4,462,804
基本財産利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,462,804	4,462,804
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,810	265,810
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,810	265,810
会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,310,825	31,310,825
不動産賃貸収益	0	0	0	0	0	17,125,544	17,125,544	0	0	0	0	17,125,544	17,125,544
不動産賃貸収益	0	0	0	0	0	17,125,544	17,125,544	21,100	0	0	0	21,100	21,100
会館使用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,935,000	0	0	1,935,000	1,935,000
広告料収益	0	0	0	0	0	0	0	17,010	1,935,000	0	0	1,935,000	1,935,000
会館運営雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,010	17,010
寄付金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,798,300	3,798,300
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,798,300	3,798,300
補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,400	198,400
受取地方助成金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,400	198,400
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,592	24,592
受取利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	492
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,100	24,100
経常収益計	0	0	0	0	0	17,125,544	17,125,544	38,110	1,935,000	0	0	1,973,110	40,060,731
(2) 経常費用													
事業費	3,264,718	5,522,304	5,522,304	14,409,865	0	8,847,431	8,847,431	4,457,199	17,014,889	2,915,859	24,387,947	0	47,645,243
役員報酬	271,216	241,080	241,080	753,376	0	241,080	241,080	150,675	391,758	90,405	632,838	0	1,627,294
役員退職慰労引当金繰入	27,000	24,000	24,000	75,000	0	24,000	24,000	15,000	39,000	9,000	63,000	0	162,000
給料手当	867,927	1,157,238	1,157,238	3,182,403	0	2,314,480	2,314,480	723,270	3,761,074	1,157,238	5,641,582	0	11,138,465
退職給付費用	18,540	24,721	24,721	67,982	0	49,442	49,442	15,450	80,345	24,721	120,516	0	237,940
福利厚生費	126,189	168,214	168,214	462,587	0	336,432	336,432	105,131	546,754	168,214	820,099	0	1,619,118
会議費	0	96,395	96,395	166,395	0	0	0	0	12,960	0	12,960	0	179,355
旅費交通費	11,531	72,951	72,951	87,013	0	2,723	2,723	2,723	19,432	1,531	23,686	0	113,422
通信運搬費	59,051	179,390	179,390	344,172	0	139,599	139,599	97,359	1,737,334	54,763	1,889,456	0	2,373,227
減価償却費(建物)	184,651	246,202	246,202	677,055	0	1,990,812	1,990,812	400,079	553,955	246,202	1,200,236	0	3,868,103
減価償却費(什器備品)	387	516	516	451,657	0	147,431	147,431	840	1,163	516	2,519	0	601,607
減価償却費(7/1727)	2,566	3,421	3,421	9,408	0	3,849	3,849	5,559	7,698	3,421	16,678	0	29,935
消耗品費	13,730	66,431	66,431	97,327	0	26,668	26,668	28,726	357,297	15,447	401,470	0	525,465
事務機費	340,970	426,217	426,217	1,183,404	0	298,346	298,346	213,106	852,440	383,592	1,449,138	0	2,940,888
印刷図書費	160,103	4,149	4,149	167,620	0	0	0	0	0	0	0	0	167,620
修繕費	0	1,147,443	1,147,443	1,931,545	0	0	0	1,117,601	0	0	1,117,601	0	3,049,146
印刷製本費	0	14,800	14,800	14,800	0	0	0	0	5,612,120	0	5,612,120	0	5,626,920
光熱水料	32,230	200,826	200,826	276,034	0	647,636	647,636	69,841	96,707	42,978	209,526	0	1,133,196
借地料	90,404	120,533	120,533	331,470	0	1,266,829	1,266,829	469,492	271,216	120,533	861,241	0	2,459,540
借室料	49,846	66,462	66,462	182,770	0	74,770	74,770	108,000	237,121	66,462	411,583	0	669,123
共益費	221,316	295,091	295,091	811,498	0	331,969	331,969	479,520	663,949	295,091	1,438,560	0	2,582,027
保険料	4,142	5,523	5,523	21,268	0	48,758	48,758	8,976	12,429	5,523	26,928	0	96,954
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	116,937	0	116,937	0	116,937
租税公課	133,836	215,698	215,698	599,982	0	307,304	307,304	289,978	401,508	178,448	869,334	0	1,777,220
母校支援金	606,860	0	0	856,860	0	0	0	0	0	0	0	0	856,860
講演会費	0	190,522	190,522	190,522	0	0	0	0	0	0	0	0	190,522
事務委託費	38,282	305,143	305,143	394,468	0	0	0	82,945	464,184	0	464,184	0	464,184
清掃費	0	15,975	15,975	30,975	0	0	0	0	114,847	51,043	248,835	0	986,506
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,975
会館運営雑費	3,971	334,902	334,902	693,401	0	252,100	252,100	58,007	662,661	731	58,007	0	58,007
雑費	0	0	0	0	0	0	0	14,921	662,661	731	678,313	0	1,962,687

財産目録

令和 3年 3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	105,016
	預金	普通預金／三菱UFJ銀行	運転資金として	8,237,195
		普通預金／みずほ銀行	運転資金として	5,193,255
		郵便振替預金	運転資金として	3,334,435
				376,057
	未収金			109,657
	その他	貸室料	不動産貸付事業に供している	266,400
	会費	会費	実施事業、その他の事業、法人会計	276,356
	前払費用			222,068
	海事センタービル	共益費	法人のすべての事業に供している	54,288
日本海洋振興会	借地料	法人のすべての事業に供している		
流動資産合計				17,522,314
(固定資産)				
基本財産				
	土地	84.41㎡ 神戸市中央区下山手通3-15-17	運用益を実施事業、その他事業、 法人会計の財源に使用している	29,325,010
	公社債（基）		運用益を実施事業、その他事業、 法人会計の財源に使用している	101,318,872
特定資産				
	役員退職慰労引当資産	普通預金	役員退職慰労金の支払いに備えた資産	525,000
	退職給付引当資産	公社債及び普通預金	職員退職金の支払いに備えた資産	3,825,935
	建物減価償却引当資産	公社債及び普通預金	建物の改修更新に備えた資産	75,543,968
	備品減価償却引当資産	公社債及び普通預金	備品の置換に備えた資産	10,309,392
	受入敷金積立資産	公社債	預かり敷金の返還に備えた資産	300,000
	受入保証金積立資産	公社債及び普通預金	預かり保証金の返還に備えた資産	5,057,810
	百周年記念事業積立資産	普通預金	百周年記念事業の支払いに備えた資産	13,599,300
その他固定資産				
	建物			251,872,657
	海洋会本部	211.40㎡ 東京都千代田区 麴町四丁目五番地	法人のすべての事業に供している	74,478,975
	横浜会館	606.61㎡ 横浜市中区海岸通1-1	法人のすべての事業に供している	77,744,504
	神戸会館	392.99㎡ 神戸市中央区 下山手通3丁目15番地17	法人のすべての事業に供している	99,649,178
	備品	エアコン等	法人のすべての事業に供している	16,778,068
	ソフトウェア	会計ソフト	法人のすべての事業に供している	128,304
	減価償却累計額			△ 180,952,238
	建物減価償却累計額			△ 167,219,846
	備品減価償却累計額			△ 13,732,392
固定資産合計				327,632,078
資産合計				345,154,392
(流動負債)				
	未払金			534,200
	消費税			534,200
	未払費用			993,557
	労働保険料	労働保険料事業主負担分	法人のすべての事業に供している	2,025
	社会保険料	社会保険料事業主負担分	法人のすべての事業に供している	92,598
	給料	役員・職員に対するもの	法人のすべての事業に供している	898,934
	前受収益			1,518,519
	東船大6回生	広告料		18,500
	横浜貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	1,064,833
	東船大16回生	広告料		95,780
	本部貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	339,406
	預り金			110
	源泉所得税	源泉所得税職員負担分		110
	賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与の支払いに備えたもの	554,104
流動負債合計				3,600,490
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退任慰労の支払いに備えたもの	525,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備えたもの	3,825,935
	受入敷金	国際海事検定社預り金	不動産賃貸業の敷金預かり	300,000
	受入保証金	横浜会館預り金	不動産賃貸業の保証金預かり	5,057,810
固定負債合計				9,708,745
負債合計				13,309,235
正味財産				331,845,157

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。
- ② その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

- ① 有形固定資産・・・定額法を採用しております。尚、主な耐用年数は次の通りです。

イ. 建物 50年

ロ. 備品 5年～15年

尚、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

- ② 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金

職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

- ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係わる期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

- ③ 役員退任慰労引当金

役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

3. 基本財産及び特定資産の増加額及びその残額

基本財産及び特定資産の増加額及びその残額は、次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	29,325,010	0	0	29,325,010
公社債	92,009,614	34,187,728	24,878,470	101,318,872
小 計	121,334,624	34,187,728	24,878,470	130,643,882
特定資産				
役員退任慰労引当資産	225,000	300,000	0	525,000
退職給付引当資産	3,516,923	309,012	0	3,825,935
建物減価償却引当資産	70,752,600	4,791,368	0	75,543,968
備品減価償却引当資産	9,705,847	603,545	0	10,309,392
受入敷金積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金積立資産	5,057,810	0	0	5,057,810
百周年記念事業積立資産	15,680,000	1,717,600	3,798,300	13,599,300
小 計	105,238,180	7,721,525	3,798,300	109,161,405
合 計	226,572,804	41,909,253	28,676,770	239,805,287

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に 対応する額
基本財産				
土地	29,325,010	—	29,325,010	—
公社債	101,318,872	—	101,318,872	—
小 計	130,643,882	—	130,643,882	—
特定資産				
役員退任慰労引当資産	525,000	—	—	525,000
退職給付引当資産	3,825,935	—	—	3,825,935
建物減価償却引当資産	75,543,968	—	75,543,968	—
備品減価償却引当資産	10,309,392	—	10,309,392	—
受入敷金積立資産	300,000	—	—	300,000
受入保証金積立資産	5,057,810	—	—	5,057,810
百周年記念事業積立資産	13,599,300	13,599,300	—	—
小 計	109,161,405	13,599,300	85,853,360	9,708,745
合 計	239,805,287	13,599,300	216,497,242	9,708,745

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	251,872,657	△ 167,219,846	84,652,811
備 品	16,778,068	△ 13,732,392	3,045,676
合 計	268,650,725	△ 180,952,238	87,698,487

6. 保証債務等の偶発債務

担保に供している資産はありません。また、保証債務はありません。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当ありません。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳は、次の通りです。

(単位 : 円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
歴史を生かした まちづくり助成金	横浜市	8,117,867	0	198,400	7,919,467	指定正味財産
合 計		8,117,867	0	198,400	7,919,467	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位 : 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的支出計上による振替額	
減価償却費計上による振替額	198,400
寄附目的事業費等計上による振替額	3,798,300
合 計	3,996,700

10. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、実施事業、その他の事業、法人会計の財源の一部を運用益によって賄うため、預貯金、債券、投資信託により資産運用することとしております。尚、デリバティブ取引は行わない方針であります。

② 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、為替の変動リスク、市場価格の変動リスクにさらされております。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

i) 資産管理運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理運用規程に基づき行っております。

ii) 信用リスクの管理市場・市場リスクの管理

時価や発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告しております。

11. 資産除去債務関係

(1) 横浜会館敷地に係る原状回復義務について

当法人は、横浜市から借り入れている横浜会館敷地の不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状回復に係わる債務を有しているが、「歴史的建造物保全契約書」において保全部位に係る現状変更行為をする場合には、事前に貸主と協議することとされているため、当法人の自由意思に基づき退去できず、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

(2) 海事センタービルの解体費用について

当法人は、海事センタービルの一部を有しており、海事センタービルの解体費用を負担する義務を有しているが、他の所有者との間における利害関係の影響が大きく、当法人が負担すべき解体費用を見積もることが困難であることから、資産除去債務を合理的に見積もることが出来ない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

12. 関連当事者との取引内容は次の通りです。

該当ありません。

13. その他の追加情報

該当ありません。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、未払金、未払費用、前受金、前受収益、預り金を含むこととしております。
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載する通りであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	一 般 会 計	
	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,736,373	16,869,901
未収金	112,726	376,057
前払金	577,500	0
前払費用	289,769	276,356
合 計	9,716,368	17,522,314
未払金	622,212	534,200
未払費用	1,102,964	993,557
前受金	10,000	0
前受収益	1,027,677	1,518,519
預り金	0	110
合 計	2,762,853	3,046,386
次期繰越収支差額	6,953,515	14,475,928

法人名 一般社団法人 海洋会

附 属 明 細 書

自 令和 2年 4月 1日
 至 令和 3年 3月 31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位 : 円)

引当金名	期首残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③		差引期末残高 ④=①+②-③
			目的使用	その他	
賞与引当金	550,200	554,104	550,200	0	554,104
退職給付引当金	3,516,923	309,012	0	0	3,825,935
役員退職慰労引当金	225,000	300,000	0	0	525,000
合 計	4,292,123	1,163,116	550,200	0	4,905,039